

COMUNICATO STAMPA

Neodecortech S.p.A.: approvato il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 31 marzo 2024

- **Fatturato pari a 43,1 milioni di Euro, in diminuzione rispetto al 31 marzo 2023 (46,5 milioni di Euro) principalmente a causa della riduzione dei prezzi unitari;**
- **EBITDA pari a 3,3 milioni di Euro (3,7 milioni di Euro al 31 marzo 2023) ed una marginalità pari al 7,8% sui ricavi in leggera diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente (8,0%);**
- **EBIT pari a 1,2 milioni di Euro (1,5 milioni di Euro al 31 marzo 2023), pari al 2,7% sui ricavi;**
- **Utile netto consolidato pari a 0,6 milioni di Euro (pari al 1,4% sui ricavi) rispetto ad un utile netto consolidato al 31 marzo 2023 pari ad Euro 1,2 milioni che comprendeva però l'effetto fiscale positivo dei crediti per energivori e gasivori;**
- **Indebitamento Finanziario Netto al 31 marzo 2024 pari a 37,5 milioni di Euro (38,6 milioni di Euro al 31 marzo 2023), dopo aver sostenuto investimenti per 1,8 milioni di Euro e non aver ancora monetizzato i crediti legati al "meccanismo di massimizzazione" e ai "Prezzi Minimi Garantiti" di Bio Energia Guarcino S.r.l. per 13,3 milioni di Euro.**

Filago, 9 maggio 2024

Neodecortech S.p.A. ("Neodecortech" o la "Società" o "NDT"), tra i principali operatori europei nella produzione di superfici decorative per pannelli nobilitati e del *flooring* utilizzati nel settore dell'*interior design*, quotata su Euronext Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. – Segmento Euronext STAR Milan, comunica che il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data odierna ha approvato il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 31 marzo 2024, che verrà pubblicato entro i termini previsti dalla normativa di riferimento, unitamente agli esiti dell'attività di revisione contabile limitata in corso di svolgimento.

L'Amministratore Delegato Luigi Cologni, commentando i dati al 31 marzo 2024, afferma che *"anche nella filiera delle superfici decorative legate al mercato del mobile e dell'arredo nel corso dei primi tre mesi del 2024 è proseguito il rallentamento registrato nel 2023 rilevando una forte pressione sui prezzi di vendita. Questo rallentamento è stato particolarmente severo nell'ambito del segmento del flooring, mentre lo è stato in misura minore nel segmento del furniture dove le nostre vendite si concentrano.*

Riguardo alle materie prime strategiche del Gruppo, nonostante il nuovo rialzo del prezzo della cellulosa e delle resine e il prevedibile rialzo del biossido di titanio, per le altre materie prime (film plastici, inchiostri ed energia) i prezzi sembrano essersi abbastanza stabilizzati.

L'indebitamento finanziario netto è aumentato, rispetto al 31 dicembre 2023 ma è stabile rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente. Tale valore risulta fortemente impattato dal ritardo nell'incasso della reintegrazione dei ricavi derivanti dal cd. "meccanismo di massimizzazione" e dal nuovo regime dei "Prezzi Minimi Garantiti" da parte della controllata Bio Energia Guarcino S.r.l. ("BEG"). Al 31 marzo 2024, tali crediti ammontano complessivamente a 13,3

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



milioni di Euro.

Per quanto riguarda BEG, con la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale in data 9 dicembre 2023 del Decreto Legislativo Energia deliberato dal Consiglio dei Ministri italiano in data 27 novembre 2023 (<https://www.governo.it/it/articolo/comunicato-stampa-del-consiglio-dei-ministri-n-60/24427>) e l'introduzione del regime temporaneo dei Prezzi Minimi Garantiti – PMG – la centrale è stata riavviata a piena capacità.”

PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI SU BASE CONSOLIDATA AL 31 MARZO 2024

I ricavi netti consolidati al 31 marzo 2024 ammontano a 43,1 milioni di Euro, in diminuzione del 7,3% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente, chiuso a 46,5 milioni di Euro. Nel corso dei primi 3 mesi del 2024 si è assistito ad una domanda che, seppur, in linea con le aspettative continua a scontare una generalizzata contrazione della domanda nel settore dell'arredo, accompagnata da una riduzione dei prezzi unitari rispetto al primo trimestre 2023. A livello consolidato, la riduzione dei Ricavi è principalmente correlata all'effetto prezzo in diminuzione, sia delle linee di prodotto relative a Neodecortech sia a Cartiere di Guarcino S.p.A. (“CDG”). Sempre a livello consolidato, si è però registrato un apporto positivo grazie all'aumento dei volumi di vendita e al mix delle tipologie di prodotti venuti.

In relazione a NDT e CDG, l'Italia è l'area geografica in cui si registra una contrazione più accentuata (-8,5%) delle vendite, mentre queste ultime sono in linea con il trimestre precedente nel resto d'Europa (-0,3%) ed in crescita in America (+15,1%) e Africa (+29,9%). In Asia/Middle East si è registrata una contrazione rilevante delle vendite (-29,0%), contrazione che ha un'incidenza decisamente modesta sul totale dei Ricavi (1,2%). Come già detto, la divisione energia registra una diminuzione del -19,0% a causa del minor numero di ore in cui ha operato. Si segnala comunque che il prezzo medio di cessione dell'energia elettrica è stato pari a 92 €/MWh nel primo trimestre del 2024 contro i 265 €/MWh del primo trimestre del 2023.

La riduzione del fatturato era comunque prevista e risulta in linea con le previsioni del 2024.

Più nel dettaglio, le vendite della divisione *carta decorativa stampata* sono in diminuzione del -3,5%, le vendite della divisione *carta decorativa* si riducono del -3,6% e quelle della divisione *energia* del -19,0% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente.

Gli *Altri ricavi* (-2,4 milioni di Euro) registrano un decremento legato principalmente al fatto che nell'esercizio precedente erano stati contabilizzati i crediti di imposta per il primo trimestre relativi alle aziende energivore e gasivore a favore sia di Neodecortech che della controllata CDG.

Il *costo del venduto* e gli altri costi operativi netti ammontano a 34,7 milioni di Euro, con un'incidenza dell'80,6% sui ricavi, in decremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, pari a 41,9 milioni di Euro (90,2% dei ricavi).

Il *costo del personale*, pari a 5.395 migliaia di euro è in linea rispetto al 31 marzo 2023, in cui era pari a 5.279 migliaia di euro, con i dipendenti in forza al 31 marzo 2024 che scendono a n. 383 rispetto ai n. 390 del 31 dicembre 2023.

Il margine operativo lordo (EBITDA) ha un'incidenza sul fatturato netto pari al 7,8% (3.339 migliaia di euro) in leggera diminuzione rispetto al 31 marzo 2023 (euro 3.709 migliaia di euro e 8,0% di incidenza) ma superiore alle aspettative.

Il margine operativo netto (EBIT) è pari a 1,2 milioni di Euro (2,7% dei ricavi) e si confronta con 1,5 milioni di Euro (3,2% dei ricavi) al 31 marzo 2023.

In riferimento ai *componenti finanziari netti*, essi ammontano a -551 migliaia di Euro (-456 migliaia di Euro al 31 marzo 2023) ed incidono per l'1,3% dei ricavi rispetto all'1,0% dell'anno precedente.

Il *risultato prima delle imposte* evidenzia un utile pari a 0,6 milioni di Euro e si confronta con un utile ante imposte pari a 1 milione di Euro dello stesso periodo dell'esercizio precedente.

Gli investimenti in immobilizzazioni realizzati nei primi tre mesi del 2024 sono stati pari a 1,8 milioni di Euro in linea con le previsioni di investimento per il 2024. Nello stesso periodo del 2023 gli investimenti ammontavano a 1,4 milioni di

Decors and surfaces
for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



Euro.

L'Indebitamento Finanziario Netto al 31 marzo 2024 è stato pari a 37,5 milioni di Euro (38,6 milioni di Euro al 31 marzo 2023) e risente ancora in misura rilevante dal ritardo nell'incasso dei crediti relativamente al "regime di massimizzazione" e di quelli connessi al nuovo regime dei "Prezzi Minimi Garantiti" da parte della controllata BEG. Al 31 marzo 2024, l'entità di tali crediti è pari a 13,3 milioni di Euro.

Con riferimento al periodo dal 1° gennaio 2024 al 31 marzo 2024, l'andamento dei Ricavi e dell'Indebitamento Finanziario Netto risultano in linea con le previsioni del 2024.

Impatti relativi al conflitto in Ucraina

Con riferimento al richiamo di attenzione n. 3, emesso da Consob in data 19 maggio 2022, avente ad oggetto l'informativa finanziaria e gli adempimenti connessi al rispetto delle misure restrittive adottate dalla UE in risposta all'aggressione militare russa in Ucraina, si evidenzia che il Gruppo sta rispettando tali misure. Inoltre, dal punto di vista informatico, il Gruppo ha adottato, già dal 2022, precisi piani di *business continuity*, garantendo il pieno funzionamento dei *back up* – anche con soluzioni *offline* – a protezione dei sistemi e dei dati aziendali da possibili attacchi informatici che potrebbero intensificarsi a seguito del conflitto russo-ucraino.

La situazione economico-patrimoniale e finanziaria del Gruppo è stata impattata nel 2022 dal protrarsi del conflitto russo-ucraino attraverso gli effetti sull'aumento dei prezzi dell'energia elettrica, del gas e delle materie prime utilizzate. Tali effetti si sono ridimensionati, ma non sono scomparsi, nei primi tre mesi del 2024. In ogni caso, il Gruppo non ha mai subito riduzioni e/o indisponibilità di materie prime o contingentamenti di fonti energetiche tali da impattare sull'attività produttiva.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL TRIMESTRE

Non si segnalano particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del primo trimestre 2024.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

I primi mesi del 2024 hanno evidenziato un arresto della fase calante rilevata negli ultimi mesi 2023 del portafoglio ordini per le società Neodecortech e CDG. Si registra infatti un movimento orizzontale degli ordini in entrata confermando le previsioni assunte per il 2024.

Al momento non si rilevano nel mercato segnali che possano indurre ad un miglioramento del clima economico in genere e pertanto, i prossimi trimestri sono attesi all'insegna della stabilità con una qualche probabilità di ripresa del mercato nella seconda parte dell'anno.

Con riferimento all'andamento dei prezzi delle materie prime strategiche, è possibile fare le seguenti precisazioni per le singole *business unit*: (i) per Neodecortech, in linea con le previsioni del 2024, ci si aspetta che i prezzi di alcune materie prime strategiche (resine, plastiche) rimangano sostanzialmente stabili per il 2024; (ii) per CDG è prevista una crescita dei prezzi della cellulosa e del biossido di titanio; (iii) per BEG il mix dei combustibili impiegati nel primo trimestre 2024 è stato 30% olio di palma e 68% sottoprodotto di origine animale. Entrambi hanno manifestato un trend stabile/leggermente ribassista nel corso del primo trimestre 2024. Per il secondo semestre del 2024 la previsione è che esso possa proseguire con tale tendenza, anche se sarà fortemente influenzato dalla domanda di altri settori di riferimento e dall'andamento dei raccolti e degli stoccaggi.

Per quanto concerne i vettori energetici si segnala che il graduale ribasso rilevato sino ad ora si è sostanzialmente stabilizzato.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



Nel corso dei prossimi mesi non si prevedono particolari impatti negativi in relazione al contesto geopolitico attuale, salvo eventuali *esclation* legate al conflitto russo-ucraino o a quello israelo-palestinese. Sia Neodecortech che CDG continuano a dedicare la necessaria attenzione anche ai potenziali rischi di razionamento e non piena disponibilità di energia elettrica e gas.

Tenendo conto anche dell'andamento segnato nei primi tre mesi del 2024, il Gruppo ritiene di riuscire a perseguire gli obiettivi fissati per il 2024.

Dal punto di vista finanziario, pur in presenza di un chiaro impatto economico legato all'aumento dei tassi di interessi applicati, il Gruppo continua a perseguire la politica di ottimizzazione dei costi finanziari, di ottimizzazione dell'uso delle linee di indebitamento tra breve e medio lungo termine ed il contenimento della propria posizione finanziaria netta, salvo temporanei picchi collegati alle politiche di approvvigionamento e alle necessità finanziarie di BEG. Come già accennato, queste ultime sono conseguenti al ritardo nella monetizzazione dei crediti relativi al "regime di massimizzazione" conclusosi il 30 settembre 2023 e al nuovo regime dei "Prezzi Minimi Garantiti" attualmente in vigore. A tale riguardo, si precisa che, con riferimento alle informazioni finanziarie intermedie al 31 marzo 2024, BEG al momento è in attesa di incassare circa 13,3 milioni di euro relativi ai due regimi.

Il Gruppo continua a perseguire la politica di sostenibilità, attraverso l'implementazione di diversi progetti in corso, in particolare nell'ambito della riduzione delle emissioni oltre che in ambito social.

INDICATORI ALTERNATIVI DI PERFORMANCE

Di seguito si riporta la definizione dei principali IAP utilizzati dal Gruppo Neodecortech:

- EBITDA e EBIT: rappresentano indicatori alternativi di performance non definiti dagli IFRS ma utilizzati dal management del Gruppo per monitorare e valutare l'andamento operativo dello stesso, in quanto non influenzati dalla volatilità dovuta agli effetti dei diversi criteri di determinazione degli imponibili fiscali, dall'ammontare e dalle caratteristiche del capitale impiegato nonché – per l'EBITDA - dalle politiche di ammortamento. Tali indicatori sono peraltro comunemente utilizzati dagli analisti ed investitori al fine della valutazione delle performance aziendali;
- UTILE NETTO ADJUSTED: è un indicatore utilizzato dal management per depurare l'utile netto dall'effetto delle componenti di costo e ricavo non ricorrenti;
- CAPITALE CIRCOLANTE OPERATIVO, CAPITALE CIRCOLANTE NETTO, ATTIVO IMMOBILIZZATO e CAPITALE INVESTITO NETTO consentono una migliore valutazione sia della capacità di far fronte agli impegni commerciali a breve termine attraverso l'attivo commerciale corrente, sia della coerenza tra la struttura degli impieghi e quella delle fonti di finanziamento in termini temporali;
- INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO: il dato mostrato è allineato al valore dell'indebitamento finanziario netto determinato secondo le raccomandazioni del CESR (Committee of European Securities Regulators) del 10 febbraio 2005 e richiamate dalla CONSOB. Tale indicatore consente una migliore valutazione del livello complessivo di indebitamento, della solidità patrimoniale e della capacità di rimborso del debito.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Marina Fumagalli dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



NEO DECOR TECH

Si rende noto che il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 31 marzo 2024 approvato dal Consiglio di amministrazione in data odierna, verrà, ai sensi della vigente disciplina, depositato presso la sede sociale e reso consultabile sul sito internet della Società all'indirizzo www.neodecortech.it, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato www.1info.it, entro i termini previsti dalla normativa di riferimento, unitamente agli esiti dell'attività di revisione in corso di svolgimento.

Si forniscono in allegato i prospetti di Conto economico, della Situazione patrimoniale-finanziaria e del Rendiconto finanziario consolidato al 31 marzo 2024, sui cui dati non è ancora stata completata l'attività di revisione contabile limitata

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 31 MARZO 2024

<i>(in migliaia di euro)</i>	31 MARZO 2024	%	31 MARZO 2023	%	Var.	Var. %
Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	43.079	100,0%	46.474	100,0%	(3.395)	(7,3%)
Variazioni delle Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e prodotti finiti	(107)	(0,2%)	1.548	3,3%	(1.655)	(106,9%)
Altri Ricavi	460	1,1%	2.876	6,2%	(2.416)	(84,0%)
Valore della Produzione	43.432	100,8%	50.898	109,5%	(7.466)	(14,7%)
Consumo Mat. prime sussidiarie e di materiale di cons.	(27.857)	(64,7%)	(33.837)	(72,8%)	5.980	(17,7%)
Altri Oneri Operativi	(6.841)	(15,9%)	(8.073)	(17,4%)	1.232	(15,3%)
Valore Aggiunto	8.734	20,3%	8.988	19,3%	(254)	(2,8%)
Costo del Personale	(5.395)	(12,5%)	(5.279)	(11,4%)	(116)	2,2%
Ebitda	3.339	7,8%	3.709	8,0%	(370)	(10,0%)
Ammortamenti	(2.170)	(5,0%)	(2.217)	(4,8%)	47	(2,1%)
Accantonamenti	(18)	(0,0%)	(28)	(0,1%)	10	(35,7%)
Ebit	1.151	2,7%	1.464	3,2%	(313)	(21,4%)
Oneri Finanziari	(635)	(1,5%)	(633)	(1,4%)	(2)	0,3%
Proventi Finanziari	84	0,2%	177	0,4%	(93)	(52,5%)
Utile/(perdita) pre-tax	600	1,4%	1.008	2,2%	(408)	(40,5%)
Imposte sul reddito	12	0,0%	240	0,5%	(228)	(95,0%)
Utile/(perdita) dell'esercizio	612	1,4%	1.248	2,7%	(636)	(51,0%)

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA AL 31 MARZO 2024

Attivo	31 MARZO 2024	%	31 DICEMBRE 2023	%	Var.	Var. %
<i>(in migliaia di euro)</i>						
Attività immateriali	1.485	0,9%	777	0,5%	708	91,1%
Attività materiali	74.894	44,1%	75.969	46,1%	(1.075)	(1,4%)
Partecipazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Altre attività non correnti	232	0,1%	400	0,2%	(168)	(42,0%)
Crediti finanziari non correnti	445	0,3%	445	0,3%	0	0,0%
Attività per Imposte anticipate	1.910	1,1%	1.881	1,1%	29	1,5%
Attività non correnti	78.966	46,5%	79.472	48,2%	(506)	(0,6%)
Rimanenze	41.925	24,7%	42.598	25,8%	(673)	(1,6%)
Crediti commerciali	23.893	14,1%	16.276	9,9%	7.617	46,8%
Crediti per consolidato fiscale	510	0,3%	438	0,3%	72	0,0%
Crediti tributari	2.093	1,2%	1.652	1,0%	441	26,7%
Crediti finanziari correnti	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Altri crediti correnti	16.768	9,9%	12.211	7,4%	4.557	37,3%
Disponibilità liquide	5.508	3,2%	12.157	7,4%	(6.649)	(54,7%)
Attività correnti	90.697	53,5%	85.332	51,8%	5.365	6,3%
Totale Attivo	169.663	100,0%	164.804	100,0%	4.859	2,9%

Patrimonio Netto e Passivo	31 MARZO 2024	%	31 DICEMBRE 2023	%	Var.	Var. %
<i>(in migliaia di euro)</i>						
Capitale sociale	18.804	11,1%	18.804	11,4%	0	0,0%
Riserva sovrapprezzo	18.864	11,1%	18.864	11,4%	0	0,0%
Altre riserve	27.991	16,5%	28.185	17,1%	(194)	(0,7%)
Utile (perdita) esercizi precedenti	11.609	6,8%	8.761	5,3%	2.848	32,5%
Risultato dell'esercizio	612	0,4%	2.848	1,7%	(2.236)	(78,5%)
Patrimonio netto	77.880	45,9%	77.462	47,0%	418	0,5%
Fondi per rischi e oneri	846	0,5%	825	0,5%	21	2,5%
Imposte differite	5.831	3,4%	5.941	3,6%	(110)	(1,9%)
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	2.035	1,2%	2.080	1,3%	(45)	(2,2%)
Passività finanziarie non correnti	21.769	12,8%	22.179	13,5%	(410)	(1,8%)
Passività non correnti	30.481	18,0%	31.025	18,8%	(544)	(1,8%)
Debiti commerciali	32.941	19,4%	33.792	20,5%	(851)	(2,5%)
Debiti per consolidato fiscale	176	0,1%	117	0,1%	59	50,4%
Debiti tributari	876	0,5%	786	0,5%	90	11,5%
Passività finanziarie correnti	21.221	12,5%	15.844	9,6%	5.377	33,9%
Altri debiti correnti	6.088	3,6%	5.778	3,5%	310	5,4%
Passività correnti	61.302	36,1%	56.317	34,2%	4.985	8,9%
Totale Patrimonio netto e passivo	169.663	100,0%	164.804	100,0%	4.859	2,9%

Decors and surfaces
for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DELL'INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO AL 31 MARZO 2024

<i>(In migliaia di Euro)</i>	31 MARZO 2024	31 DICEMBRE 2023	Var.	31 MARZO 2023	Var.
A. Disponibilità liquide	5.508	12.157	(6.649)	5.603	(95)
B. Mezzi equivalenti alle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	5.508	12.157	(6.649)	5.603	(95)
E. Debito finanziario corrente	(13.694)	(9.578)	(4.116)	(11.714)	(1.980)
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(7.527)	(6.267)	(1.260)	(5.894)	(1.633)
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	(21.221)	(15.845)	(5.376)	(17.608)	(3.613)
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	(15.713)	(3.688)	(12.025)	(12.005)	(3.708)
I. Debito finanziario non corrente	(21.769)	(22.179)	410	(26.623)	4.854
J. Strumenti di debito	0	0	0	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I)+(J)+(K)	(21.769)	(22.179)	410	(26.623)	4.854
M. Totale indebitamento finanziario (H)+(L)	(37.482)	(25.867)	(11.615)	(38.628)	1.146

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 31 MARZO 2024

(in migliaia di euro)	31 MARZO 2024	31 MARZO 2023
Utile (perdita) di esercizio	612	1.248
Imposte sul reddito	136	(104)
Imposte differite /(anticipate)	(147)	(135)
Interessi passivi/(interessi attivi)	695	456
(Dividendi incassati)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.296	1.465
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:		
Accantonamento TFR	10	18
Accantonamenti altri fondi	76	52
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.170	2.217
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	32	110
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.584	3.861
Variazioni del capitale circolante netto:		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(7.609)	(3.489)
Decremento/(incremento) delle rimanenze	572	944
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(851)	(5.513)
Decremento/(incremento) altri crediti	(5.088)	(2.490)
Incremento/(decremento) altri debiti	367	478
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	0
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(9.025)	(6.208)
Altre rettifiche:		
Interessi incassati/(pagati)	(708)	(344)
(Imposte sul reddito pagate)	0	29
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	18
(Utilizzo dei fondi tfr)	(31)	(81)
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(9.764)	(6.585)
A Flusso finanziario della gestione operativa	(9.764)	(6.585)
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.033)	(1.385)
Disinvestimenti	20	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(751)	(95)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
disinvestimenti	0	0
<i>Prezzo di realizzo disinvestimenti</i>	0	0

Decors and surfaces
for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



NEO DECOR TECH

B Flusso finanziario dell'attività di investimento	(1.784)	(1.480)
Mezzi di terzi	5.120	1.529
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	4.240	(1.492)
Accensione Finanziamenti	2.000	5.000
Rimborso Finanziamento	(1.120)	(1.444)
Passività finanziarie verso altri finanziatori	0	(535)
Variazione Crediti finanziari verso altri finanziatori	0	0
Mezzi propri	(221)	0
Aumento capitale sociale	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	(221)	0
Altre variazioni patrimonio netto	0	0
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	4.899	1.529
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(6.649)	(6.536)
Disponibilità liquide iniziali al 1 gennaio	12.157	12.139
Disponibilità liquide al 31 marzo	5.508	5.603

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



NEO DECOR TECH

Neodecortech S.p.A.

Neodecortech è tra i principali operatori europei nella produzione di superfici decorative per pannelli nobilitati e del flooring utilizzati nel settore dell'interior design. L'attività del Gruppo si concretizza nella produzione di soluzioni complete e tecnologicamente all'avanguardia per la realizzazione di progetti di interior design, coprendo tutte le fasi del processo produttivo per la produzione della carta decorativa, dalla gestione delle materie prime, passando per la finitura superficiale e l'impregnazione, fino al prodotto finito e alla gestione della logistica di fine linea. Il Gruppo è in grado di offrire 7 categorie di prodotti: carte decorative; stampe decorative; finish foil; film melamminico; PPF e PPLF, laminati, Eos superfici anti impronta. (www.neodecortech.it).

Codice ISIN azioni ordinarie: IT0005275778

Per maggiori informazioni:

Specialist	Investor Relator
BPER Banca S.p.A.	Neodecortech S.p.A.
neodecortech@bper.it	T +39 035 99 63 02
051-2756537	F +39 035 99 52 25
www.bper.it	Luigi Cologni
	investor.relations@neodecortech.it
	www.neodecortech.it

* * *

This press release is for informational purposes only and does not constitute an offer to the public or an invitation to subscribe or purchase financial instruments in Italy or any other country where such offer or solicitation would be subject to restrictions or authorization by local authorities or otherwise prohibited by law. This press release may not be published, distributed or transmitted to the United States, Canada, Australia or Japan. The shares mentioned in this press release cannot be offered or sold in either Italy or the United States or any other jurisdiction without registration under the applicable provisions or an exemption from the obligation to register under the applicable provisions. The shares mentioned in this press release have not been and will not be registered under the US Securities Act of 1933 nor under the applicable provisions in Italy, Australia, Canada, Japan or any other jurisdiction.

There will be no offer to the public of the Company's shares either in Italy or in the United States, Australia, Canada or Japan or elsewhere.

Decors and surfaces for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331

